RCS : VERSAILLES
Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de VERSAILLES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00587
Numéro SIREN : 329 168 157
Nom ou dénomination : COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE

Ce dépôt a été enregistré le 09/06/2021 sous le numéro de dépôt 16293

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

Bilan Actif	Notes	2020 Brut	Amortissements dépréciations	Net	2019 Net
Immobilisations incorporelles	3.1				6 633 269
Immobilisations corporelles	3.2				35 462 603
Immobilisations financières (1)	3.3	93 768 623		93 768 623	67 071 823
Actif immobilisé		**93 768 623**		**93 768 623**	**109 167 695**
Stocks et encours	4.1				3 905 047
Créances clients et comptes rattachés	4.2				186 253 090
Autres créances	4.3				195 580 613
Comptes de régularisation	4.4				14 639 406
Créances et comptes de régularisation (2)					**396 473 109**
Placements et disponibilités	4.5				121 190 324
Actif circulant					**521 568 480**
Total des actifs		**93 768 623**		**93 768 623**	**630 736 175**
(1) Dont à moins d'un an					688 211
(2) Dont à plus d'un an					5 574 706

Bilan Passif	Notes	2020	2019
Capital social		35 092 413	35 092 413
Primes et réserves		12 687 437	12 687 437
Report à nouveau		28 311 734	28 562 905
Résultat de l'exercice		17 677 039	17 996 883
Subventions d'investissement			142 118
Provisions réglementées			5 162 853
Capitaux propres	**5**	**93 768 623**	**99 644 610**
Provisions pour risques			17 072 749
Provisions pour charges			48 656 816
Provisions pour risques et charges	**6**		**65 729 565**
Dettes financières (3)	**7.1**		**12 560 397**
Avances et acomptes reçus sur commandes			22 562 750
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			227 754 316
Dettes fiscales et sociales			100 729 961
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			5 162 618
Autres dettes non financières et comptes de régularisation			58 561 516
Dettes non financières (4)	**7.2**		**414 771 161**
Concours bancaires courants et autres dettes financières court terme	**7.3**		38 030 443
Dettes	**7**		**465 362 001**
Total des capitaux propres et des passifs		**93 768 623**	**630 736 175**
(3) Dont à moins d'un an			12 560 397
(4) Dont à plus d'un an			

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

Compte de résultat de l'exercice		2020	2019
Travaux		720 492 153	883 810 023
Ventes		19 345 718	20 038 380
Prestations de services		21 852 363	24 100 440
Chiffre d'affaires	9	**761 690 234**	**927 948 844**
Production stockée		(510 431)	94 464
Production immobilisée		115 986	208 423
Subventions d'exploitation		18 585	5 000
Reprises sur amortissements et provisions		19 396 499	20 894 804
Transfert de charges		17 301 570	31 142 700
Autres produits		30 781 960	36 971 795
Produits d'exploitation		**828 794 401**	**1 017 266 029**
Achats consommés		(191 196 067)	(258 013 216)
Services extérieurs		(386 152 618)	(482 525 831)
Impôts et taxes		(11 505 639)	(11 915 505)
Charges de personnel		(219 416 511)	(227 914 915)
Dotations d'exploitation:			
Dotations aux amortissements		(8 328 733)	(8 139 552)
Dotations aux dépréciations des immobilisations		(49 333)	(49 333)
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		(793 496)	(1 356 560)
Dotations aux provisions		(26 470 897)	(21 004 573)
Autres charges		(2 594 665)	(2 500 770)
Quotes-parts de résultats sur opérations en commun		13 339 661	14 213 526
Résultat d'exploitation		**(4 373 897)**	**18 059 300**
Produits financiers		12 531 156	8 631 566
Charges financières		(603 649)	(1 605 815)
Résultat financier	10	**11 927 507**	**7 025 752**
Résultat courant		**7 553 610**	**25 085 052**
Produits exceptionnels		13 550 748	1 167 406
Charges exceptionnelles		(2 919 262)	(1 652 325)
Résultat exceptionnel	11	**10 631 485**	**(484 919)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		12 706	(1 559 585)
Impôts sur les bénéfices	13	(520 764)	(5 043 664)
Résultat net		**17 677 039**	**17 996 883**

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

Annexe aux comptes sociaux

Sommaire

Notes	
1	Informations générales
2	Résumé des méthodes comptables
3	Actif immobilisé
4	Actif circulant
5	Capitaux propres
6	Provisions pour risques et charges
7	Dettes
8	Etat des échéances des créances et des dettes
9	Ventilation du Chiffre d'Affaires
10	Résultat financier
11	Résultat exceptionnel
12	Incidences des dispositions fiscales dérogatoires sur le résultat
13	Charge d'Impôt sur le résultat
14	Engagements hors bilan
15	Effectifs, engagements envers le personnel, et rémunération des organes d'Administration et de Direction
16	Honoraires des commissaires aux comptes
17	Filiales et participations

Sauf mention particulière, les chiffres exprimés dans l'annexe sont exprimés en €uros.

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

Note 1 - Informations générales

Informations relatives à L'Entreprise et faits caractéristiques de L'exercice

Les comptes ont été arrêtés par le Président en date du 12 Février 2021.
COLAS ILE DE France NORMANDIE est une société par actions simplifiée immatriculée en France. Le total du bilan est de 93 768 622,92 € et le compte de résultat dégage un bénéfice de 17 677 038,63 €.

1/ Apport partiel d'actifs :

Par décision le l'Associé unique en date du 23 décembre 2020. La société COLAS ILE DE France NORMANDIE a fait apport à la Société COLAS CENTRE OUEST, de l'intégralité de son patrimoine à effet du 31 décembre 2020.
Pour la société Colas Ile de France Normandie, l'actif net apporté s'élève à 93 768 623 euros. En rémunération de cet apport la société a reçu des titres pour un montant équivalent.

2/ Impacts de l'épidémie sur l'activité

La pandémie de Covid-19, les mesures gouvernementales qui en ont découlé, notamment le confinement de la population en France et l'arrêt de l'ensemble des chantiers et sites de production en France à partir du 17 mars a impacté l'activité. Après une reprise progressive à partir de mi-avril, l'activité est revenue proche de la normale sur le second semestre 2020.

La pandémie de Covid-19 a entraîné une réduction du chiffre d'affaires. Le résultat opérationnel courant a été affecté par la perte de marge opérationnelle courante en lien avec cette baisse de chiffre d'affaires et avec les coûts non productifs, car non ajustables dans les mêmes délais, malgré les mesures de flexibilité mises en place. Ces coûts concernent principalement des coûts fixes de personnel (collaborateurs en activité partielle ou non occupés, nets le cas échéant d'indemnisations par les pouvoirs publics), des locaux ou matériels non utilisés, des mesures prises pour assurer la sécurité des collaborateurs sur site face aux risques sanitaires.

Compte tenu de ces impacts multiples, mais aussi des mesures d'économie qui ont été prises, il n'est pas possible d'isoler dans la variation de la performance la part qui serait imputable à la Covid-19.

3/ Accord de Rupture Conventionnelle Collective

Dans le cadre de la réorganisation des entités du groupe COLAS en France, la société COLAS ILE DE France NORMANDIE a signé un accord de Rupture Conventionnelle Collective.

La prise en compte sur l'exercice 2020 des couts liés à cet accord s'élève à 4 976 581 €uros.

Note 2 - Résumé des méthodes comptables

Principes de préparation des états financiers

Les comptes annuels sont établis conformément :
- aux dispositions légales et réglementaires en vigueur en France.

- aux principes et méthodes d'évaluation énoncés par le plan comptable professionnel des Entreprises du Bâtiment et des Travaux Publics.

Comptabilisation des sociétés en participation

Les comptes des sociétés en participation gérées sont intégrées à 100 % au bilan et au compte de résultat quelque soit le pourcentage de détention. La quote-part de résultat revenant aux associés non gérants est comptabilisée dans les rubriques "quotes-parts de résultats sur opérations en commun" au compte de résultat.
Pour les sociétés en participation non gérées, la quote-part de résultat revenant à COLAS ILE DE France NORMANDIE est comptabilisée dans les rubriques "quotes-parts de résultats sur opérations en commun" au compte de résultat.

Conversion des monnaies étrangères

Les transactions en monnaies étrangères sont comptabilisées au taux de change en vigueur à la date de l'opération. Les actifs et passifs monétaires libellés en monnaies étrangères sont convertis aux taux en vigueur à la date de clôture.
Les actifs non monétaires des activités à l'étranger sont comptabilisés aux cours historiques.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.
Les frais de premier établissement et les frais de recherche sont comptabilisés en charges de l'exercice.
Les immobilisations incorporelles sont constituées essentiellement de fonds commerciaux, de logiciels et de droits d'exploitation de carrières.
Les fonds commerciaux ne sont pas amortis; ils font l'objet d'une dépréciation si les circonstances économiques l'exigent.
En application du règlement ANC 2015-06 (entrée en vigueur au 1er janvier 2016), les mali de fusion sont affectés aux actifs sous-jacents.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées au coût d'acquisition diminué du cumul des amortissements et des dépréciations.
Les immobilisations acquises avant 1977 figurent pour leur valeur réévaluée (réévaluation légale 1976).

L'amortissement est calculé selon le mode linéaire sur la durée d'utilité estimée de l'actif ou de ses différents composants s'ils ont des durées d'utilisation différentes, soit :
- Constructions hors exploitation : 20 à 40 ans
- Constructions industrielles : 10 à 20 ans
- Installations techniques et matériel : 5 à 15 ans
- Autres immobilisations corporelles : 3 à 10 ans

Les taux d'amortissement pratiqués sont fixés en conformité avec les usages définis pour les matériels par la Fédération Nationale des Travaux Publics.

Immobilisations financières

Les participations figurent au bilan pour leur coût d'acquisition, sous déduction des dépréciations estimées nécessaires, déterminées en fonction de la valeur d'utilité.
Les autres immobilisations financières sont appréciées à leur valeur nominale sous déduction des dépréciations éventuelles.

Stocks et en-cours

Les stocks sont évalués à la valeur la plus faible du coût et de la valeur nette de réalisation.
Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition et les coûts de transformation.
Le coût d'acquisition comprend le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes non récupérables, les frais de transport et de manutention encourus pour amener les stocks à l'endroit où ils se trouvent.
Le coût de transformation inclut l'ensemble des coûts directs et indirects encourus pour transformer les matières premières en produits finis.

Pour l'évaluation ultérieure, le coût est calculé selon la méthode du Premier Entré, Premier Sorti, ou selon la méthode du Coût Moyen Pondéré, en fonction de la nature des stocks.
La valeur nette de réalisation est le prix de vente estimé du produit diminué des coûts estimés pour son achèvement et sa commercialisation.

Créances clients et autres créances

Les créances clients, dont les échéances sont généralement comprises entre 30 et 90 jours, sont comptabilisées pour leur montant initial sous déduction des dépréciations estimées nécessaires en cas de risque de non recouvrement.
Les créances clients incluent les "factures à établir" correspondant aux travaux mérités qui n'ont pas encore fait l'objet d'une facturation au client.

Comptes de régularisation actif

Ils incluent notamment les charges payées d'avance et les actifs d'impôt différés récupérables sur les exercices futurs.

Placements et disponibilités

La trésorerie comprend la trésorerie en banque, en caisse, ainsi que les dépôts et valeurs mobilières de placement ayant une échéance initiale de moins de 3 mois.
La société a signé une convention de trésorerie avec sa société mère COLAS SA le 17 décembre 2019,
Au titre de cette convention, les disponibilités de la société sont placées chez cette dernière, ou, en cas de besoin, les concours courants de trésorerie sont assurés par cette dernière, qui joue ainsi le rôle de relais financier du Groupe.

Pour une meilleure information sur la structure financière de la société, les montants placés ou empruntés au titre de cette convention de trésorerie sont présentés dans le poste disponibilités, ou dans le poste concours bancaires courants.

Les effets remis à l'encaissement figurent dans les comptes de disponibilités. Il s'agit d'effets à échéance entre le 1er janvier et le 10 janvier de l'année suivante.

Provisions réglementées

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels.

Provisions pour risques et charges

Les provisions sont comptabilisées lorsque la société a une obligation actuelle (juridique ou implicite) résultant d'un évènement passé ou en cours et qu'il est probable qu'une sortie de trésorerie sera nécessaire pour éteindre cette obligation.

Elles comprennent :

Les provisions pour litiges et contentieux :
Il s'agit principalement de litiges et contentieux travaux. Le montant du risque provisionné est évalué en fonction de la demande de la partie adverse ou de l'évaluation des travaux de réfection par les experts désignés par les tribunaux ;

Les provisions pour garanties données aux clients :
Les provisions pour finitions constituées dans le cadre des garanties contractuelles font l'objet d'une appréciation individuelle chantier par chantier ;

Les provisions pour litiges avec l'administration fiscale et les autres organismes:
Les redressements sont pris en charge dans l'exercice lorsqu'ils sont acceptés ou font l'objet d'une provision pour risques lorsqu'ils sont contestés ;

Les provisions pour remise en état des sites :
Le coût de remise en état, après exploitation, de la carrière fait l'objet d'une évaluation détaillée (coût de la main-d'œuvre, du matériel utilisé, des matériaux à mettre en œuvre, quote-part de frais généraux, ...) ;

Les provisions pour frais de fin de chantier :
Il s'agit des frais de repli de chantier (nettoyage du chantier, repli du matériel). Ces frais font l'objet d'une appréciation individuelle qui est fonction de l'importance du chantier et de son éloignement par rapport à nos bases.

Les provisions pour engagements sociaux :
Régimes à cotisations définies.
Les engagements en matière de pensions à percevoir par les salariés après leur départ en retraite font l'objet de versements réguliers auprès de caisses indépendantes de la société.
Régimes à prestations définies : indemnités de fin de carrière
Le coût de cet avantage est déterminé en utilisant la méthode des unités de crédit projetées.
Les gains ou pertes actuariels ne sont comptabilisés, en produits ou en charges, que lorsque leur cumul excède 10% du montant de l'obligation (méthode dite du "corridor").
Ces gains ou pertes actuariels sont alors répartis sur la durée moyenne résiduelle d'activité des salariés.

La Convention Collective des Travaux Publics a modifié, au 1er janvier 2005, les règles de calcul des indemnités de départ en retraite des cadres.
Le nouveau barème a augmenté les droits que les salariés auront acquis lors de leur départ en retraite.

Primes attribuées à l'occasion de la remise des médailles d'ancienneté
Ces primes, dont la pratique dans la société est permanente et systématique, font l'objet d'une provision.
La méthode de calcul utilisée est une projection individuelle tenant compte de la rotation du personnel et de l'espérance de vie par rapport aux tables de survie.

Les principales hypothèses actuarielles utilisées pour le calcul des engagements sociaux sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 0,6019 % (Iboxx€ corporate A10 au 30 novembre 2020)
- Table de mortalité INSEE 2012-2014
- Taux moyen de rotation du personnel : selon les tables d'expérience
- Age de départ en retraite des cadres : 65 ans
- Age de départ en retraite des Etam et ouvriers : 63 ans

Comptes de régularisation passif

Ils incluent notamment les produits constatés d'avance qui sont issus principalement de facturations de travaux supérieures aux montants de travaux mérités.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires des activités de construction est comptabilisé selon la méthode de l'avancement des travaux :
- pour les contrats dont le montant des travaux dépasse 1,5 millions d'euros, sur la base de la marge budgétée à terminaison comptabilisée selon le degré d'avancement du chantier.

Le taux d'avancement est déterminé en fonction de l'avancement physique ou sur les coûts.

- sur la base des situations méritées pour les autres contrats,

Lorsque l'inventaire des charges et des produits prévisionnels en fin de contrat fait apparaître une perte, celle-ci fait l'objet d'une provision pour perte à terminaison.

Transferts de charges

Les transferts de charges portent principalement sur la mise à disposition de personnel, de frais de gestion et de frais divers aux filiales du Groupe.

Plus ou moins-values sur cessions d'actif

Conformément aux recommandations du plan comptable professionnel des Entreprises du Bâtiment et des Travaux Publics, les plus-values sur cessions courantes de matériels et d'installations ont été classées dans le résultat d'exploitation.
Les plus ou moins values sur cessions d'immobilisations non courantes (immobilier, titres) sont classées en résultat exceptionnel.

Impôts

Les impositions différées sont déterminées selon la méthode bilancielle du report variable, pour toutes les différences temporelles imposables ou déductibles existant à la date de clôture.

Les différences temporelles imposables ou déductibles incluent :

- toutes les différences entre la base fiscale des actifs et passifs et leur valeur comptable au bilan, à l'exception des éléments incorporels non cessibles distinctement de l'entreprise.
- les reports en avant de pertes fiscales et les crédits d'impôts non encore utilisés.

Lorsque le montant net de l'imposition différée fait apparaître un actif d'impôt, celui-ci n'est inscrit à l'actif du bilan que s'il existe une forte probabilité de récupération sur les exercices ultérieurs.
Les actifs et passifs d'impôt sont évalués avec les taux d'imposition dont l'application est attendue sur l'exercice au cours duquel l'actif sera réalisé ou le passif réglé, sur la base des taux d'impôt qui ont été adoptés ou quasi adoptés à la date de clôture.

Autres informations

La société COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE est détenue à 100% par la société COLAS. Elle entre dans le périmètre de consolidation de la société COLAS dont le siège social est au 1 rue du Colonel Pierre Avia – 75015 Paris, immatriculée au RCS de Paris sous le n° 552 025 314.Les états financiers consolidés de COLAS sont disponibles sur le site www.colas.com

La société COLAS entre elle-même dans le périmètre de consolidation de la société BOUYGUES dont le siège social est au 32 avenue Hoche – 75008 Paris, immatriculée au RCS de Paris sous le n° 572 015 246.Les états financiers consolidés de cette dernière sont disponibles sur le site www.bouygues.com

Conformément aux dispositions de l'article L.233-16 du Code de commerce, les sociétés commerciales sont tenues d'établir et de publier chaque année des comptes consolidés ainsi qu'un rapport sur la gestion du groupe dès lors qu'elles contrôlent de manière exclusive ou conjointe une ou plusieurs autres entreprises.

Cependant, l'article L.233-17 du Code de commerce dispense de l'établissement et de la publication de comptes consolidés et d'un rapport sur la gestion du groupe lorsque les conditions suivantes (cumulatives) sont remplies :

I. Les associés représentant au moins 1/10 du capital ne s'opposent pas à l'exemption (C. com. art. L 233-17 1°) ;

II. La société est incluse dans les comptes consolidés d'un ensemble plus grand (C. com. art. R 233-15) ;

III. Les comptes consolidés de l'ensemble plus grand sont établis en conformité avec les articles L 233-16 à L 233-28 du Code de commerce ou avec les dispositions prises par les Etats pour l'application de la directive comptable européenne n° 2013/34/UE du 26 juin 2013 ou avec des principes et des règles offrant un niveau d'exigence équivalant (C. com. art. R 233-15) ;

IV. Les comptes consolidés de l'ensemble plus grand sont certifiés ;

V. Les comptes consolidés de l'ensemble plus grand sont publiés ;

VI. Les comptes consolidés de l'ensemble plus grand sont mis à la disposition des associés du sous-groupe au plus tard lors de l'assemblée générale de la société mère du sous-groupe (selon les modalités, les conditions et les délais prévus par les articles R 225-88 et R 225-89 du Code de commerce) ;

VII. Les comptes consolidés de l'ensemble plus grand sont traduits en langue française ;

VIII. L'annexe des comptes consolidés de l'ensemble plus grand, situé en dehors d'un Etat membre de la Communauté européenne ou partie à l'accord sur l'Espace économique européen, est complétée d'informations relatives à la société exemptée ;

IX. Le respect des conditions précitées (voir I. à VIII.) est justifié dans l'annexe des comptes sociaux de la société dispensée d'établir des comptes consolidés.

Aussi, la société COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE étant incluse dans les comptes consolidés d'un ensemble plus grand (celui de la société COLAS), et dans la mesure où l'ensemble des conditions ci-dessus détaillées est rempli, la société COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE est dispensée de l'établissement et de la publication de comptes consolidés et d'un rapport sur la gestion du groupe.

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

NOTES SUR LE BILAN

NOTE 3 ACTIF IMMOBILISE

3.1 - Immobilisations incorporelles	janvier 2020	Fusion et APA	Acquisitions	Cessions et réductions	Dotations et reprises	Virements et divers	31 décembre 2020
Concessions, brevets, droits similaires	1 348 162	(889 745)		(458 417)			
Fonds commercial	4 340 885	(4 340 885)		()			
Autres	2 286 170	(2 286 170)					
Valeur brute	7 975 217	(7 516 800)		(458 417)			
Concessions, brevets, droits similaires	(1 341 948)	888 141		458 417	(4 610)		
Fonds commercial							
Autres							
Amortissements et provisions	(1 341 948)	888 141		458 417	(4 610)		
Valeur nette	**6 633 269**	**(6 628 659)**		**()**	**(4 610)**		

3.2 - Immobilisations corporelles	janvier 2020	Fusion et APA	Acquisitions	Cessions et réductions	Dotations et reprises	Virements et divers	31 décembre 2020
Terrains	3 244 585	(2 213 148)		(1 000 275)		(31 163)	
Constructions	14 527 539	(13 449 921)	325 128	(1 589 013)		186 267	
Installations techniques, matériel, outillage	92 856 201	(90 091 397)	2 652 289	(6 102 270)		685 176	
Autres immobilisations corporelles	60 202 318	(54 792 714)	1 031 383	(7 355 363)		914 376	
Immobilisations en cours et avances	1 604 873	(1 709 616)	891 189	()		(786 447)	
Valeur brute	172 435 516	(162 256 795)	4 899 989	(16 046 919)		968 210	
Terrains	(853 850)	861 765		12 100	(20 015)		
Constructions	(9 416 514)	8 516 656		1 535 305	(635 448)		
Installations techniques, matériel, outillage	(73 224 008)	74 273 105		4 642 799	(5 691 896)		
Autres immobilisations corporelles	(53 478 541)	48 145 425		7 333 998	(2 000 882)		
Immobilisations en cours et avances							
Amortissements et provisions	(136 972 913)	131 796 951		13 524 203	(8 348 241)		
Valeur nette	**35 462 603**	**(30 459 844)**	**4 899 989**	**(2 522 716)**	**(8 348 241)**	**968 210**	

3.3 - Immobilisations financières	janvier 2020	Fusion et APA	Acquisitions	Cessions et réductions	Dotations et reprises	Virements et divers	31 décembre 2020
Titres de participation	66 629 599	(66 670 303)	93 768 623			40 704	93 768 623
Créances rattachées à des participations	16 195	(17 195)	1 000				
Autres titres immobilisés	141 163	(100 460)	()	1		(40 704)	
Prêts	9 938 225	(10 188 747)	638 347	(386 925)			
Autres immobilisations financières (1)	891 010	(906 351)	15 341	(900)			
Valeur brute	77 616 193	(77 883 056)	94 423 311	(387 825)			93 768 623
Titres de participation	(10 525 314)	11 090 314			(565 000)		
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	(19 056)	19 056					
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Amortissements et provisions	(10 544 370)	11 109 370			(565 000)		
Valeur nette	**67 071 823**	**(66 773 686)**	**94 423 311**	**(387 825)**	**(565 000)**		**93 768 623**

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

NOTE 4 ACTIF CIRCULANT

4.1 - Stocks	Brut	Dépréciation	2020 net	2019 net
Matières premières, produits finis, marchandises				3 905 047
En-cours de production				
Total				**3 905 047**

4.2 - Créances clients et comptes rattachés	Brut	Dépréciation	2020 net	2019 net
Créances clients et comptes rattachés				186 253 090
Total				**186 253 090**

4.3 - Autres créances	Brut	Dépréciation	2020 net	2019 net
Avances et acomptes				905 045
Groupe et associés				12 968 523
Autres créances				181 707 045
Total				**195 580 613**

4.4 - Comptes de régularisation	2020	2019
Charges constatées d'avance		45 256
Ecarts de conversion actif		
Impôts différés actif		14 594 150
Total		**14 639 406**

4.5 - Placements et disponibilités	2020	2019
Comptes courants de trésorerie		17 204 637
Placements Colas S.A		98 853 767
Total des placements		116 058 404
Comptes débiteurs en banque		4 840 251
Caisse		79 568
Effets remis à l'encaissement		212 100
Total des disponibilités		5 131 919
Total		**121 190 323**

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

NOTE 5 CAPITAUX PROPRES

5.1 - Composition du capital social	janvier 2020	Création d'actions	Remboursement d'actions	31 décembre 2020
Nombres de titres	35 092 413			35 092 413
Montant nominal (en euros)	1,00			1,00
Montant du capital social en euros	**35 092 413**			**35 092 413**

5.2 - Principaux actionnaires	Nombre d'actions	% détenu
Société COLAS SA	35 092 413	100,0%

5.3 - Variation des capitaux propres	janvier 2020	Affectation par l'AGO	Augmentation de capital	Autres variations	31 décembre 2020
Capital social	35 092 413				35 092 413
Primes	9 178 196				9 178 196
Réserve de réévaluation					
Réserve légale	3 509 241				3 509 241
Réserves indisponibles					
Autres réserves					
Report à nouveau	28 562 905	(251 171)			28 311 734
Résultat de l'exercice	**17 996 883**	**(17 996 883)**		**17 677 039**	**17 677 039**
Subvention d'investissement	142 118			(142 118)	
Provisions réglementées	5 162 853			(5 162 853)	
Total capitaux propres	**99 644 610**	**(18 248 055)**		**12 372 068**	**93 768 623**

NOTE 6 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

6.1- Provisions pour risques	janvier 2020	APA	Augmentations	Provisions utilisées	Provisions annulées	31 décembre 2020
Litiges et contentieux	4 463 691	(6 588 229)	2 737 668	(408 771)	(204 360)	
Garanties données aux clients	2 674 206	(2 733 267)	1 374 210	(293 497)	(1 021 652)	
Contrôles fiscaux						
Autres litiges avec l'administration (a)	7 979 452	(8 164 066)	825 183	(61 848)	(578 721)	
Autres provisions pour risques	1 955 400	(21 000)	21 000		(1 955 400)	
Total des provisions pour risques	**17 072 749**	**(17 506 562)**	**4 958 062**	**(764 116)**	**(3 760 134)**	

6.2- Provisions pour charges	janvier 2020	APA + VIREMENT	Augmentations	Provisions utilisées	Provisions annulées	31 décembre 2020
Impôts différés						
Remise en état des sites	245 465	331 377	181 117	(701 900)	(56 060)	
Frais de fin de chantier	2 415 051	(3 299 828)	1 658 212	(447 474)	(325 961)	
Indemnités de fin de carrière	19 740 111	(18 005 341)		(1 734 770)		
Médailles du travail	8 474 201	(8 343 659)		(130 542)		
Autres engagements et avantages similaires						
Autres provisions pour charges	17 781 988	(27 132 772)	19 670 506	(4 385 166)	(5 934 556)	
Total des provisions pour charges	**48 656 816**	**(56 450 223)**	**21 509 835**	**(7 399 851)**	**(6 316 577)**	

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

NOTE 7 DETTES

7.1- Dettes financières	2020	2019
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		6 036 043
Emprunts et dettes financières divers		6 524 354
Total dettes financières		**12 560 397**

7.2- Dettes non financières	2020	2019
Avances et acomptes reçus sur commandes		22 562 750
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		227 754 316
Dettes fiscales et sociales		100 729 961
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 162 618
Autres dettes non financières et comptes de régularisation		58 561 516
Total dettes non financières		**414 771 161**

7.3 - Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	2020	2019
Comptes créditeurs de banques		43 182
Autres (comptes courants...)		37 987 261
Total concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		**38 030 443**

NOTE 8 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

	Montant net 2020	Moins d' 1 an	1 an à 5 ans	Plus de 5 ans	Montant net 2019
Créances de l'actif immobilisé					10 845 430
Créances de l'actif circulant					396 473 109
Placements et disponibilités					121 190 324
Créances					**528 508 863**
Dettes financières					6 524 354
Dettes non financières					414 771 161
Concours bancaires courants et soldes créditeurs					38 030 443
Dettes					**459 325 958**

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

NOTE 9 VENTILATION DU CHIFFRES D'AFFAIRES

	France	International	2020	2019
Travaux routes	552 403 114		552 403 114	719 582 474
Travaux bâtiment	116 507 129		116 507 129	127 664 922
Travaux génie civil	51 581 909		51 581 909	36 562 628
Ventes de produits	19 345 718		19 345 718	20 038 380
Prestations de services	21 641 728	210 637	21 852 364	24 100 440
Chiffre d'affaires	**761 479 598**	**210 637**	**761 690 234**	**927 948 844**

NOTE 10 RESULTAT FINANCIER

	2020	2019
Revenus des titres de participations	12 117 832	8 233 652
Produits et charges d'intérêts (nets)	380 477	(640 083)
Autres dotations et reprises sur provisions financières	(570 804)	(567 033)
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Différences nettes de change	2	(784)
Pertes ou gains sur créances rattachées à des participations		
Résultat financier	**11 927 507**	**7 025 752**

NOTE 11 RESULTAT EXCEPTIONNEL

	2020	2019
Plus ou moins values sur cessions d'immobilisations	5 326 650	
Autres produits et charges sur opérations de gestion (nets)	(135)	(294)
Dotations et reprises sur provisions réglementées	5 162 853	(514 311)
Dotations et reprises sur provisions exceptionnelles		
Autres produits et charges sur opérations en capital	142 118	29 686
Résultat exceptionnel	**10 631 485**	**(484 919)**

NOTE 12 INCIDENCES DES DISPOSITIONS FISCALES DEROGATOIRES SUR LE RESULTAT

	2020	2019
Résultat net de l'exercice	17 677 039	17 996 883
Dotations de l'exercice aux provisions réglementées	(5 162 853)	1 652 031
Reprises de l'exercice de provisions réglementées		(1 137 720)
Reprises de l'exercice de provisions pour investissement		
Incidence sur l'impôt	1 600 484	(171 437)
Résultat hors incidence des dispositions fiscales dérogatoires	**14 114 670**	**18 339 757**

NOTE 13 CHARGE D'IMPOT SUR LE RESULTAT

13.1 - Détail de la charge d'impôt	2020	2019
Impôts exigible au titre de l'exercice	(1 372 462)	(5 921 993)
Rappel ou dégrèvements d'impôts au titre des exercices antérieurs	775 654	455 657
Impôt différé	76 044	422 672
Charge d'impôt	**(520 764)**	**(5 043 664)**

13.2 - Ventilation de l'impôt entre résultat courant et résultat exceptionnel	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant (après participation)	7 566 317	3 023 106	10 589 423
Résultat exceptionnel	10 631 485	(3 543 870)	7 087 616
Total	**18 197 802**	**(520 764)**	**17 677 039**

13.3 - Détail de l'imposition différée	Différences temporaires
Actif immobilisé	(47 460)
Actif circulant	2 426 157
Provisions pour risques et charges non déductibles temporairement	46 754 753
Dettes	3 515 918
Déficits fiscaux	
Report variable	(1 007 396)
Total des bases d'impôts différés	*51 641 972*
Taux d'impôt	28,4075%
Impôt différé à la clôture de l'exercice	**14 670 194**
Impôt différé au début de l'exercice	14 594 150
Charge (-) ou produit (+) d'impôt différé	76 044

13.4 - Rapprochement entre l'impôt théorique et la charge réelle d'impôt	2020
Résultat net	17 677 039
Charges d'impôt comptabilisée	(520 764)
Résultat avant impôt (a)	18 197 802
Taux d'impôt normal (b)	32,02%
Charge d'impôt théorique [(a) x (b)]	**(5 826 936)**
Incidence des taux d'impôts réduits ou majorés	40 674
Activation d'impôts différés antérieurement non comptabilisés	395 595
Actifs d'impôts différés non comptabilisés (récupération incertaine)	
Impôts non liés au résultat	775 654
Effet des différences permanentes	(1 707 721)
Impact du report variable	495 799
Charge d'impôt comptabilisée	**(5 826 936)**

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

NOTE 14 ENGAGEMENTS HORS BILAN

14.1 - Engagements pris en matière de crédit-bail	2020	2019
Valeur brute		
Cumuls des amortissements à l'ouverture		
Amortissements exercice en cours		
Total des amortissements		
Valeur nette		
Redevances payées	Néant	
Cumuls exercices antérieurs		
Exercice en cours		
Total des redevances payées		
Redevances à payer		
A 1 an au plus		
A plus d'un an et moins de 5 ans		
A plus de 5 ans		
Total des redevances à payer		

14.2 - Autres engagements	Cautions	Lettres d'intention	Autres engagements	Total
Filiales et participations				
Autres entreprises liées				
Tiers :		Néant		
effets escomptés non échus				
contrats de location simple				
contrats de location financement				
autres engagements commerciaux				
autres engagements donnés				
Total des engagements donnés				
Total des engagements reçus				

14.3 - Sûretés réelles accordées en garantie des dettes	2020	2019
Emprunts obligataires	Néant	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Total		

NOTE 15 EFFECTIFS, ENGAGEMENTS ENVERS LE PERSONNEL ET REMUNERATION DES ORGANES

15.1 - Effectif moyen	2020	2019
Cadres	893	869
Employés, techniciens, agents de maitrise	810	816
Compagnons	1 892	1 879
Total	**3 595**	**3 564**

15.2 - Régimes à cotisations définies	2020	2019
Montant comptabilisés en charges	12 648 574	12 645 044
Total	**12 648 574**	**12 645 044**

15.3 - Régimes à prestations définies : indemnités de fin de carrière	2020	2019
Montants comptabilisés en charges		
Coûts des services rendus	(2 048 041)	431 873
Charges d'intérêt sur l'obligation	194 460	395 302
Ecarts actuariels nets comptabilisés		(804)
Coûts des services passés	118 811	127 395
Charges nettes comptabilisées	**(1 734 770)**	**953 765**
Montants comptabilisés au bilan		
Valeur actualisée des obligations		21 088 846
Juste valeur des actifs du régime		
Ecarts actuariels nets non comptabilisés		414 414
Coûts des services passés non comptabilisés		(1 763 149)
Passifs nets comptabilisés		**19 740 111**

15.4 - Rémunération allouée aux membres des organes d'administration et de direction

Cette information n'est pas fournie, car cela conduirait à communiquer une information individuelle.

NOTE 16 HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	2020	2019
Nom (réseau, cabinet)	MAZARS	MAZARS
Commissariat aux comptes et certification des comptes annuels	251 724	248 556
Autres missions		
Total	**251 724**	**248 556**

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

NOTE 17 FILIALES ET PARTICIPATIONS

	Capital	Autres Capitaux propres	% détenu	Valeur des titres (Euros)		Prêts, avances consentis €	Cautions avals donnés	CA HT 2020	Résultat net 2020	Dividendes encaissés en 2020
				brute	nette					
I. FILIALES (+50%)										
II. PARTICIPATIONS (10% à 50%)										
SAS COLAS FRANCE	54 134 933	480 859 086	23,15%	93 768 623	93 768 623			642 293 887	9 394 257	
AUTRES TITRES										
A- Filiales non reprises au (I)										
a) filiales françaises (ensemble)										
b) filiales étrangères (ensemble)										
B- Participations non reprises au (II)										
a) dans les stés françaises (ensemble)										
b) dans les stés étrangèrers (ensemble)										
TOTAL				**93 768 623**	**93 768 623**					

COLAS Ile-de-France Normandie
Société par Actions Simplifiée au capital de 35.092.413 Euros
Siège social : 2, rue Jean Mermoz – 78114 MAGNY les HAMEAUX
329 168 157 – R.C.S. Versailles

CONSULTATION ECRITE DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 16 AVRIL 2021

PROCES-VERBAL

Extrait

Troisième décision

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice comme suit :

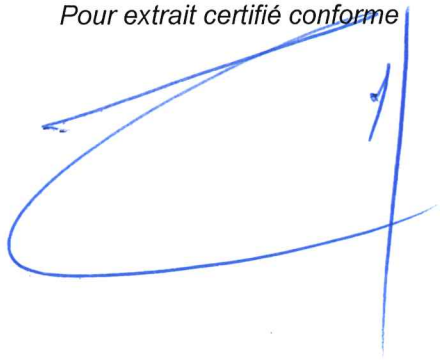
qui s'élève à	17 677 038,63 €
augmenté du report à nouveau antérieur	28 311 733,97 €
soit un montant disponible de	45 988 772,60 €
à la réserve légale	0,00 €
à la distribution d'un dividende de (soit 0,23 € par action)	8 071 254,99 €
et le solde au report à nouveau, soit	37 917 517,61 €

L'Associé unique fixe en conséquence le dividende de l'exercice à 0,23 euro par action de 1 euro, éligible pour les personnes soumises à l'impôt sur le revenu à la réfaction de 40% prévue à l'article 243 bis du code général des impôts, et sera mis en paiement le lendemain de la présente consultation.

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé que les dividendes par action distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	**Revenus éligibles à l'abattement**		**Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)**
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31 décembre 2017	0,08	0,00	0,00
31 décembre 2018	0,44	0,00	0,00
31 décembre 2019	0,52	0,00	0,00

Pour extrait certifié conforme



MAZARS SA

61 rue Henri Regnault
92075
LA DEFENSE CEDEX
Tél : +33 (0)1 49 97 60 00
Fax : +33 (0)1 49 97 60 01

COLAS ILE-DE-FRANCE NORMANDIE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Mazars SA

Société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes à directoire et conseil de surveillance

Siege social : 61 rue Henri Regnault - 92400 Courbevoie

Capital de 8 320 000 euros - RCS NANTERRE 784 824 153

COLAS ILE-DE-FRANCE NORMANDIE
Société par Actions Simplifiée au capital de 35 092 413 €
Siège Social : 2 rue Jean Mermoz – 78114 Magny les Hameaux
RCS : 329 168 157 VERSAILLES

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'associé unique de la société COLAS Ile-De-France Normandie,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre décision, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société COLAS Ile-De-France Normandie relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail

à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Règles et principes comptables

La note 1 « Informations générales » de l'annexe des comptes annuels présente l'apport partiel d'actif réalisé entre la Société Colas Ile-De-France Normandie et Colas Centre Ouest (renommée depuis Colas France). Nous nous sommes assurés de la correcte comptabilisation et présentation des impacts de l'opération d'apport partiel d'actif au bilan et au compte de résultat de la Société.

Estimations comptables

La note 2 « Résumé des méthodes comptables - Immobilisations financières » de l'annexe aux comptes annuels présente les méthodes comptables relatives à l'évaluation des titres de participations. Nous avons apprécié le bien-fondé de la méthodologie mise en œuvre par votre société pour estimer la valeur d'utilité de la société détenue. Nous avons obtenu les éléments probants justifiant le montant des titres de participations.

La note 2 « Résumé des méthodes comptables - Chiffre d'affaires » de l'annexe aux comptes annuels présente la méthode dite de l'avancement pour l'enregistrement du chiffre d'affaires et du résultat sur les chantiers réalisés. Nous nous sommes assurés de la correcte application de cette méthode par la revue des procédures existant au sein de la société, l'examen des données de gestion par chantier et la mise en œuvre de revues, avec les responsables financiers et opérationnels, de contrats significatifs.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du Code de Commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de Commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Mazars

Courbevoie, le 16 avril 2021

Daniel ESCUDEIRO

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

Bilan Actif	Notes	2020 Brut	Amortissements dépréciations	Net	2019 Net
Immobilisations incorporelles	**3.1**				**6 633 269**
Immobilisations corporelles	**3.2**				**35 462 603**
Immobilisations financières (1)	**3.3**	**93 768 623**		**93 768 623**	**67 071 823**
Actif immobilisé		**93 768 623**		**93 768 623**	**109 167 695**
Stocks et encours	**4.1**				**3 905 047**
Créances clients et comptes rattachés	**4.2**				186 253 090
Autres créances	**4.3**				195 580 613
Comptes de régularisation	**4.4**				14 639 406
Créances et comptes de régularisation (2)					**396 473 109**
Placements et disponibilités	**4.5**				**121 190 324**
Actif circulant					**521 568 480**
Total des actifs		**93 768 623**		**93 768 623**	**630 736 175**
(1) Dont à moins d'un an					688 211
(2) Dont à plus d'un an					5 574 706

Bilan Passif		2020	2019
Capital social		35 092 413	35 092 413
Primes et réserves		12 687 437	12 687 437
Report à nouveau		28 311 734	28 562 905
Résultat de l'exercice		17 677 039	17 996 883
Subventions d'investissement			142 118
Provisions réglementées			5 162 853
Capitaux propres	**5**	**93 768 623**	**99 644 610**
Provisions pour risques			17 072 749
Provisions pour charges			48 656 816
Provisions pour risques et charges	**6**		**65 729 565**
Dettes financières (3)	**7.1**		**12 560 397**
Avances et acomptes reçus sur commandes			22 562 750
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			227 754 316
Dettes fiscales et sociales			100 729 961
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			5 162 618
Autres dettes non financières et comptes de régularisation			58 561 516
Dettes non financières (4)	**7.2**		**414 771 161**
Concours bancaires courants et autres dettes financières court terme	**7.3**		38 030 443
Dettes	**7**		**465 362 001**
Total des capitaux propres et des passifs		**93 768 623**	**630 736 175**
(3) Dont à moins d'un an			12 560 397
(4) Dont à plus d'un an			

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

Compte de résultat de l'exercice		2020	2019
Travaux		720 492 153	883 810 023
Ventes		19 345 718	20 038 380
Prestations de services		21 852 363	24 100 440
Chiffre d'affaires	**9**	**761 690 234**	**927 948 844**
Production stockée		(510 431)	94 464
Production immobilisée		115 986	208 423
Subventions d'exploitation		18 585	5 000
Reprises sur amortissements et provisions		19 396 499	20 894 804
Transfert de charges		17 301 570	31 142 700
Autres produits		30 781 960	36 971 795
Produits d'exploitation		**828 794 401**	**1 017 266 029**
Achats consommés		(191 196 067)	(258 013 216)
Services extérieurs		(386 152 618)	(482 525 831)
Impôts et taxes		(11 505 639)	(11 915 505)
Charges de personnel		(219 416 511)	(227 914 915)
Dotations d'exploitation:			
Dotations aux amortissements		(8 328 733)	(8 139 552)
Dotations aux dépréciations des immobilisations		(49 333)	(49 333)
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		(793 496)	(1 356 560)
Dotations aux provisions		(26 470 897)	(21 004 573)
Autres charges		(2 594 665)	(2 500 770)
Quotes-parts de résultats sur opérations en commun		13 339 661	14 213 526
Résultat d'exploitation		**(4 373 897)**	**18 059 300**
Produits financiers		12 531 156	8 631 566
Charges financières		(603 649)	(1 605 815)
Résultat financier	**10**	**11 927 507**	**7 025 752**
Résultat courant		**7 553 610**	**25 085 052**
Produits exceptionnels		13 550 748	1 167 406
Charges exceptionnelles		(2 919 262)	(1 652 325)
Résultat exceptionnel	**11**	**10 631 485**	**(484 919)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		12 706	(1 559 585)
Impôts sur les bénéfices	**13**	(520 764)	(5 043 664)
Résultat net		**17 677 039**	**17 996 883**

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

Annexe aux comptes sociaux

Sommaire

Notes	
1	Informations générales
2	Résumé des méthodes comptables
3	Actif immobilisé
4	Actif circulant
5	Capitaux propres
6	Provisions pour risques et charges
7	Dettes
8	Etat des échéances des créances et des dettes
9	Ventilation du Chiffre d'Affaires
10	Résultat financier
11	Résultat exceptionnel
12	Incidences des dispositions fiscales dérogatoires sur le résultat
13	Charge d'Impôt sur le résultat
14	Engagements hors bilan
15	Effectifs, engagements envers le personnel, et rémunération des organes d'Administration et de Direction
16	Honoraires des commissaires aux comptes
17	Filiales et participations

Sauf mention particulière, les chiffres exprimés dans l'annexe sont exprimés en €uros.

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

Note 1 - Informations générales

Informations relatives à L'Entreprise et faits caractéristiques de L'exercice

Les comptes ont été arrêtés par le Président en date du 12 Février 2021.
COLAS ILE DE France NORMANDIE est une société par actions simplifiée immatriculée en France. Le total du bilan est de 93 768 622,92 € et le compte de résultat dégage un bénéfice de 17 677 038,63 €.

1/ Apport partiel d'actifs :

Par décision le l'Associé unique en date du 23 décembre 2020. La société COLAS ILE DE France NORMANDIE a fait apport à la Société COLAS CENTRE OUEST, de l'intégralité de son patrimoine à effet du 31 décembre 2020.
Pour la société Colas Ile de France Normandie, l'actif net apporté s'élève à 93 768 623 euros. En rémunération de cet apport la société a reçu des titres pour un montant équivalent.

2/ Impacts de l'épidémie sur l'activité

La pandémie de Covid-19, les mesures gouvernementales qui en ont découlé, notamment le confinement de la population en France et l'arrêt de l'ensemble des chantiers et sites de production en France à partir du 17 mars a impacté l'activité. Après une reprise progressive à partir de mi-avril, l'activité est revenue proche de la normale sur le second semestre 2020.

La pandémie de Covid-19 a entraîné une réduction du chiffre d'affaires. Le résultat opérationnel courant a été affecté par la perte de marge opérationnelle courante en lien avec cette baisse de chiffre d'affaires et avec les coûts non productifs, car non ajustables dans les mêmes délais, malgré les mesures de flexibilité mises en place. Ces coûts concernent principalement des coûts fixes de personnel (collaborateurs en activité partielle ou non occupés, nets le cas échéant d'indemnisations par les pouvoirs publics), des locaux ou matériels non utilisés, des mesures prises pour assurer la sécurité des collaborateurs sur site face aux risques sanitaires.

Compte tenu de ces impacts multiples, mais aussi des mesures d'économie qui ont été prises, il n'est pas possible d'isoler dans la variation de la performance la part qui serait imputable à la Covid-19.

3/ Accord de Rupture Conventionnelle Collective

Dans le cadre de la réorganisation des entités du groupe COLAS en France, la société COLAS ILE DE France NORMANDIE a signé un accord de Rupture Conventionnelle Collective.

La prise en compte sur l'exercice 2020 des couts liés à cet accord s'élève à 4 976 581 €uros.

Note 2 - Résumé des méthodes comptables

Principes de préparation des états financiers

Les comptes annuels sont établis conformément :
- aux dispositions légales et réglementaires en vigueur en France.

- aux principes et méthodes d'évaluation énoncés par le plan comptable professionnel des Entreprises du Bâtiment et des Travaux Publics.

Comptabilisation des sociétés en participation

Les comptes des sociétés en participation gérées sont intégrées à 100 % au bilan et au compte de résultat quelque soit le pourcentage de détention. La quote-part de résultat revenant aux associés non gérants est comptabilisée dans les rubriques "quotes-parts de résultats sur opérations en commun" au compte de résultat.

Pour les sociétés en participation non gérées, la quote-part de résultat revenant à COLAS ILE DE France NORMANDIE est comptabilisée dans les rubriques "quotes-parts de résultats sur opérations en commun" au compte de résultat.

Conversion des monnaies étrangères

Les transactions en monnaies étrangères sont comptabilisées au taux de change en vigueur à la date de l'opération. Les actifs et passifs monétaires libellés en monnaies étrangères sont convertis aux taux en vigueur à la date de clôture.
Les actifs non monétaires des activités à l'étranger sont comptabilisés aux cours historiques.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.
Les frais de premier établissement et les frais de recherche sont comptabilisés en charges de l'exercice.
Les immobilisations incorporelles sont constituées essentiellement de fonds commerciaux, de logiciels et de droits d'exploitation de carrières.
Les fonds commerciaux ne sont pas amortis; ils font l'objet d'une dépréciation si les circonstances économiques l'exigent.
En application du règlement ANC 2015-06 (entrée en vigueur au 1er janvier 2016), les mali de fusion sont affectés aux actifs sous-jacents.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées au coût d'acquisition diminué du cumul des amortissements et des dépréciations.
Les immobilisations acquises avant 1977 figurent pour leur valeur réévaluée (réévaluation légale 1976).

L'amortissement est calculé selon le mode linéaire sur la durée d'utilité estimée de l'actif ou de ses différents composants s'ils ont des durées d'utilisation différentes, soit :
- Constructions hors exploitation : 20 à 40 ans
- Constructions industrielles : 10 à 20 ans
- Installations techniques et matériel : 5 à 15 ans
- Autres immobilisations corporelles : 3 à 10 ans

Les taux d'amortissement pratiqués sont fixés en conformité avec les usages définis pour les matériels par la Fédération Nationale des Travaux Publics.

Immobilisations financières

Les participations figurent au bilan pour leur coût d'acquisition, sous déduction des dépréciations estimées nécessaires, déterminées en fonction de la valeur d'utilité.
Les autres immobilisations financières sont appréciées à leur valeur nominale sous déduction des dépréciations éventuelles.

Stocks et en-cours

Les stocks sont évalués à la valeur la plus faible du coût et de la valeur nette de réalisation.
Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition et les coûts de transformation.
Le coût d'acquisition comprend le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes non récupérables, les frais de transport et de manutention encourus pour amener les stocks à l'endroit où ils se trouvent.
Le coût de transformation inclut l'ensemble des coûts directs et indirects encourus pour transformer les matières premières en produits finis.

Pour l'évaluation ultérieure, le coût est calculé selon la méthode du Premier Entré, Premier Sorti, ou selon la méthode du Coût Moyen Pondéré, en fonction de la nature des stocks.
La valeur nette de réalisation est le prix de vente estimé du produit diminué des coûts estimés pour son achèvement et sa commercialisation.

Créances clients et autres créances

Les créances clients, dont les échéances sont généralement comprises entre 30 et 90 jours, sont comptabilisées pour leur montant initial sous déduction des dépréciations estimées nécessaires en cas de risque de non recouvrement.
Les créances clients incluent les "factures à établir" correspondant aux travaux mérités qui n'ont pas encore fait l'objet d'une facturation au client.

Comptes de régularisation actif

Ils incluent notamment les charges payées d'avance et les actifs d'impôt différés récupérables sur les exercices futurs.

Placements et disponibilités

La trésorerie comprend la trésorerie en banque, en caisse, ainsi que les dépôts et valeurs mobilières de placement ayant une échéance initiale de moins de 3 mois.
La société a signé une convention de trésorerie avec sa société mère COLAS SA le 17 décembre 2019,
Au titre de cette convention, les disponibilités de la société sont placées chez cette dernière, ou, en cas de besoin, les concours courants de trésorerie sont assurés par cette dernière, qui joue ainsi le rôle de relais financier du Groupe.

Pour une meilleure information sur la structure financière de la société, les montants placés ou empruntés au titre de cette convention de trésorerie sont présentés dans le poste disponibilités, ou dans le poste concours bancaires courants.

Les effets remis à l'encaissement figurent dans les comptes de disponibilités. Il s'agit d'effets à échéance entre le 1er janvier et le 10 janvier de l'année suivante.

Provisions réglementées

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels.

Provisions pour risques et charges

Les provisions sont comptabilisées lorsque la société a une obligation actuelle (juridique ou implicite) résultant d'un évènement passé ou en cours et qu'il est probable qu'une sortie de trésorerie sera nécessaire pour éteindre cette obligation.

Elles comprennent :

Les provisions pour litiges et contentieux :
Il s'agit principalement de litiges et contentieux travaux. Le montant du risque provisionné est évalué en fonction de la demande de la partie adverse ou de l'évaluation des travaux de réfection par les experts désignés par les tribunaux ;

Les provisions pour garanties données aux clients :
Les provisions pour finitions constituées dans le cadre des garanties contractuelles font l'objet d'une appréciation individuelle chantier par chantier ;

Les provisions pour litiges avec l'administration fiscale et les autres organismes:
Les redressements sont pris en charge dans l'exercice lorsqu'ils sont acceptés ou font l'objet d'une provision pour risques lorsqu'ils sont contestés ;

Les provisions pour remise en état des sites :
Le coût de remise en état, après exploitation, de la carrière fait l'objet d'une évaluation détaillée (coût de la main-d'œuvre, du matériel utilisé, des matériaux à mettre en œuvre, quote-part de frais généraux, ...) ;

Les provisions pour frais de fin de chantier :
Il s'agit des frais de repli de chantier (nettoyage du chantier, repli du matériel). Ces frais font l'objet d'une appréciation individuelle qui est fonction de l'importance du chantier et de son éloignement par rapport à nos bases.

Les provisions pour engagements sociaux :
Régimes à cotisations définies.
Les engagements en matière de pensions à percevoir par les salariés après leur départ en retraite font l'objet de versements réguliers auprès de caisses indépendantes de la société.
Régimes à prestations définies : indemnités de fin de carrière
Le coût de cet avantage est déterminé en utilisant la méthode des unités de crédit projetées.
Les gains ou pertes actuariels ne sont comptabilisés, en produits ou en charges, que lorsque leur cumul excède 10% du montant de l'obligation (méthode dite du "corridor").
Ces gains ou pertes actuariels sont alors répartis sur la durée moyenne résiduelle d'activité des salariés.

La Convention Collective des Travaux Publics a modifié, au 1er janvier 2005, les règles de calcul des indemnités de départ en retraite des cadres.
Le nouveau barème a augmenté les droits que les salariés auront acquis lors de leur départ en retraite.

Primes attribuées à l'occasion de la remise des médailles d'ancienneté
Ces primes, dont la pratique dans la société est permanente et systématique, font l'objet d'une provision.
La méthode de calcul utilisée est une projection individuelle tenant compte de la rotation du personnel et de l'espérance de vie par rapport aux tables de survie.

Les principales hypothèses actuarielles utilisées pour le calcul des engagements sociaux sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 0,6019 % (Iboxx€ corporate A10 au 30 novembre 2020)
- Table de mortalité INSEE 2012-2014
- Taux moyen de rotation du personnel : selon les tables d'expérience
- Age de départ en retraite des cadres : 65 ans
- Age de départ en retraite des Etam et ouvriers : 63 ans

Comptes de régularisation passif

Ils incluent notamment les produits constatés d'avance qui sont issus principalement de facturations de travaux supérieures aux montants de travaux mérités.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires des activités de construction est comptabilisé selon la méthode de l'avancement des travaux :
- pour les contrats dont le montant des travaux dépasse 1,5 millions d'euros, sur la base de la marge budgétée à terminaison comptabilisée selon le degré d'avancement du chantier.

Le taux d'avancement est déterminé en fonction de l'avancement physique ou sur les coûts.

- sur la base des situations méritées pour les autres contrats,

Lorsque l'inventaire des charges et des produits prévisionnels en fin de contrat fait apparaître une perte, celle-ci fait l'objet d'une provision pour perte à terminaison.

Transferts de charges

Les transferts de charges portent principalement sur la mise à disposition de personnel, de frais de gestion et de frais divers aux filiales du Groupe.

Plus ou moins-values sur cessions d'actif

Conformément aux recommandations du plan comptable professionnel des Entreprises du Bâtiment et des Travaux Publics, les plus-values sur cessions courantes de matériels et d'installations ont été classées dans le résultat d'exploitation.
Les plus ou moins values sur cessions d'immobilisations non courantes (immobilier, titres) sont classées en résultat exceptionnel.

Impôts

Les impositions différées sont déterminées selon la méthode bilancielle du report variable, pour toutes les différences temporelles imposables ou déductibles existant à la date de clôture.

Les différences temporelles imposables ou déductibles incluent :

- toutes les différences entre la base fiscale des actifs et passifs et leur valeur comptable au bilan, à l'exception des éléments incorporels non cessibles distinctement de l'entreprise.
- les reports en avant de pertes fiscales et les crédits d'impôts non encore utilisés.

Lorsque le montant net de l'imposition différée fait apparaître un actif d'impôt, celui-ci n'est inscrit à l'actif du bilan que s'il existe une forte probabilité de récupération sur les exercices ultérieurs.
Les actifs et passifs d'impôt sont évalués avec les taux d'imposition dont l'application est attendue sur l'exercice au cours duquel l'actif sera réalisé ou le passif réglé, sur la base des taux d'impôt qui ont été adoptés ou quasi adoptés à la date de clôture.

Autres informations

La société COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE est détenue à 100% par la société COLAS. Elle entre dans le périmètre de consolidation de la société COLAS dont le siège social est au 1 rue du Colonel Pierre Avia – 75015 Paris, immatriculée au RCS de Paris sous le n° 552 025 314.Les états financiers consolidés de COLAS sont disponibles sur le site www.colas.com

La société COLAS entre elle-même dans le périmètre de consolidation de la société BOUYGUES dont le siège social est au 32 avenue Hoche – 75008 Paris, immatriculée au RCS de Paris sous le n° 572 015 246.Les états financiers consolidés de cette dernière sont disponibles sur le site www.bouygues.com

Conformément aux dispositions de l'article L.233-16 du Code de commerce, les sociétés commerciales sont tenues d'établir et de publier chaque année des comptes consolidés ainsi qu'un rapport sur la gestion du groupe dès lors qu'elles contrôlent de manière exclusive ou conjointe une ou plusieurs autres entreprises.

Cependant, l'article L.233-17 du Code de commerce dispense de l'établissement et de la publication de comptes consolidés et d'un rapport sur la gestion du groupe lorsque les conditions suivantes (cumulatives) sont remplies :

I. Les associés représentant au moins 1/10 du capital ne s'opposent pas à l'exemption (C. com. art. L 233-17 1°) ;

II. La société est incluse dans les comptes consolidés d'un ensemble plus grand (C. com. art. R 233-15) ;

III. Les comptes consolidés de l'ensemble plus grand sont établis en conformité avec les articles L 233-16 à L 233-28 du Code de commerce ou avec les dispositions prises par les Etats pour l'application de la directive comptable européenne n° 2013/34/UE du 26 juin 2013 ou avec des principes et des règles offrant un niveau d'exigence équivalant (C. com. art. R 233-15) ;

IV. Les comptes consolidés de l'ensemble plus grand sont certifiés ;

V. Les comptes consolidés de l'ensemble plus grand sont publiés ;

VI. Les comptes consolidés de l'ensemble plus grand sont mis à la disposition des associés du sous-groupe au plus tard lors de l'assemblée générale de la société mère du sous-groupe (selon les modalités, les conditions et les délais prévus par les articles R 225-88 et R 225-89 du Code de commerce) ;

VII. Les comptes consolidés de l'ensemble plus grand sont traduits en langue française ;

VIII. L'annexe des comptes consolidés de l'ensemble plus grand, situé en dehors d'un Etat membre de la Communauté européenne ou partie à l'accord sur l'Espace économique européen, est complétée d'informations relatives à la société exemptée ;

IX. Le respect des conditions précitées (voir I. à VIII.) est justifié dans l'annexe des comptes sociaux de la société dispensée d'établir des comptes consolidés.

Aussi, la société COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE étant incluse dans les comptes consolidés d'un ensemble plus grand (celui de la société COLAS), et dans la mesure où l'ensemble des conditions ci-dessus détaillées est rempli, la société COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE est dispensée de l'établissement et de la publication de comptes consolidés et d'un rapport sur la gestion du groupe.

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

NOTES SUR LE BILAN

NOTE 3 ACTIF IMMOBILISE

3.1 - Immobilisations incorporelles	janvier 2020	Fusion et APA	Acquisitions	Cessions et réductions	Dotations et reprises	Virements et divers	31 décembre 2020
Concessions, brevets, droits similaires	1 348 162	(889 745)		(458 417)			
Fonds commercial	4 340 885	(4 340 885)		()			
Autres	2 286 170	(2 286 170)					
Valeur brute	7 975 217	(7 516 800)		(458 417)			
Concessions, brevets, droits similaires	(1 341 948)	888 141		458 417	(4 610)		
Fonds commercial							
Autres							
Amortissements et provisions	(1 341 948)	888 141		458 417	(4 610)		
Valeur nette	**6 633 269**	**(6 628 659)**		**()**	**(4 610)**		

3.2 - Immobilisations corporelles	janvier 2020	Fusion et APA	Acquisitions	Cessions et réductions	Dotations et reprises	Virements et divers	31 décembre 2020
Terrains	3 244 585	(2 213 148)		(1 000 275)		(31 163)	
Constructions	14 527 539	(13 449 921)	325 128	(1 589 013)		186 267	
Installations techniques, matériel, outillage	92 856 201	(90 091 397)	2 652 289	(6 102 270)		685 176	
Autres immobilisations corporelles	60 202 318	(54 792 714)	1 031 383	(7 355 363)		914 376	
Immobilisations en cours et avances	1 604 873	(1 709 616)	891 189	()		(786 447)	
Valeur brute	172 435 516	(162 256 795)	4 899 989	(16 046 919)		968 210	
Terrains	(853 850)	861 765		12 100	(20 015)		
Constructions	(9 416 514)	8 516 656		1 535 305	(635 448)		
Installations techniques, matériel, outillage	(73 224 008)	74 273 105		4 642 799	(5 691 896)		
Autres immobilisations corporelles	(53 478 541)	48 145 425		7 333 998	(2 000 882)		
Immobilisations en cours et avances							
Amortissements et provisions	(136 972 913)	131 796 951		13 524 203	(8 348 241)		
Valeur nette	**35 462 603**	**(30 459 844)**	**4 899 989**	**(2 522 716)**	**(8 348 241)**	**968 210**	

3.3 - Immobilisations financières	janvier 2020	Fusion et APA	Acquisitions	Cessions et réductions	Dotations et reprises	Virements et divers	31 décembre 2020
Titres de participation	66 629 599	(66 670 303)	93 768 623			40 704	93 768 623
Créances rattachées à des participations	16 195	(17 195)	1 000				
Autres titres immobilisés	141 163	(100 460)	()	1		(40 704)	
Prêts	9 938 225	(10 188 747)	638 347	(386 925)			
Autres immobilisations financières (1)	891 010	(906 351)	15 341	(900)			
Valeur brute	77 616 193	(77 883 056)	94 423 311	(387 825)			93 768 623
Titres de participation	(10 525 314)	11 090 314			(565 000)		
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	(19 056)	19 056					
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Amortissements et provisions	(10 544 370)	11 109 370			(565 000)		
Valeur nette	**67 071 823**	**(66 773 686)**	**94 423 311**	**(387 825)**	**(565 000)**		**93 768 623**

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

NOTE 4 ACTIF CIRCULANT

4.1 - Stocks	Brut	Dépréciation	2020 net	2019 net
Matières premières, produits finis, marchandises				3 905 047
En-cours de production				
Total				**3 905 047**

4.2 - Créances clients et comptes rattachés	Brut	Dépréciation	2020 net	2019 net
Créances clients et comptes rattachés				186 253 090
Total				**186 253 090**

4.3 - Autres créances	Brut	Dépréciation	2020 net	2019 net
Avances et acomptes				905 045
Groupe et associés				12 968 523
Autres créances				181 707 045
Total				**195 580 613**

4.4 - Comptes de régularisation	2020	2019
Charges constatées d'avance		45 256
Ecarts de conversion actif		
Impôts différés actif		14 594 150
Total		**14 639 406**

4.5 - Placements et disponibilités	2020	2019
Comptes courants de trésorerie		17 204 637
Placements Colas S.A		98 853 767
Total des placements		116 058 404
Comptes débiteurs en banque		4 840 251
Caisse		79 568
Effets remis à l'encaissement		212 100
Total des disponibilités		5 131 919
Total		**121 190 323**

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

NOTE 5 CAPITAUX PROPRES

5.1 - Composition du capital social	janvier 2020	Création d'actions	Remboursement d'actions	31 décembre 2020
Nombres de titres	35 092 413			35 092 413
Montant nominal (en euros)	1,00			1,00
Montant du capital social en euros	**35 092 413**			**35 092 413**

5.2 - Principaux actionnaires	Nombre d'actions	% détenu
Société COLAS SA	35 092 413	100,0%

5.3 - Variation des capitaux propres	janvier 2020	Affectation par l'AGO	Augmentation de capital	Autres variations	31 décembre 2020
Capital social	35 092 413				35 092 413
Primes	9 178 196				9 178 196
Réserve de réévaluation					
Réserve légale	3 509 241				3 509 241
Réserves indisponibles					
Autres réserves					
Report à nouveau	28 562 905	(251 171)			28 311 734
Résultat de l'exercice	**17 996 883**	**(17 996 883)**		**17 677 039**	**17 677 039**
Subvention d'investissement	142 118			(142 118)	
Provisions réglementées	5 162 853			(5 162 853)	
Total capitaux propres	**99 644 610**	**(18 248 055)**		**12 372 068**	**93 768 623**

NOTE 6 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

6.1- Provisions pour risques	janvier 2020	APA	Augmentations	Provisions utilisées	Provisions annulées	31 décembre 2020
Litiges et contentieux	4 463 691	(6 588 229)	2 737 668	(408 771)	(204 360)	
Garanties données aux clients	2 674 206	(2 733 267)	1 374 210	(293 497)	(1 021 652)	
Contrôles fiscaux						
Autres litiges avec l'administration (a)	7 979 452	(8 164 066)	825 183	(61 848)	(578 721)	
Autres provisions pour risques	1 955 400	(21 000)	21 000		(1 955 400)	
Total des provisions pour risques	**17 072 749**	**(17 506 562)**	**4 958 062**	**(764 116)**	**(3 760 134)**	

6.2- Provisions pour charges	janvier 2020	APA + VIREMENT	Augmentations	Provisions utilisées	Provisions annulées	31 décembre 2020
Impôts différés						
Remise en état des sites	245 465	331 377	181 117	(701 900)	(56 060)	
Frais de fin de chantier	2 415 051	(3 299 828)	1 658 212	(447 474)	(325 961)	
Indemnités de fin de carrière	19 740 111	(18 005 341)		(1 734 770)		
Médailles du travail	8 474 201	(8 343 659)		(130 542)		
Autres engagements et avantages similaires						
Autres provisions pour charges	17 781 988	(27 132 772)	19 670 506	(4 385 166)	(5 934 556)	
Total des provisions pour charges	**48 656 816**	**(56 450 223)**	**21 509 835**	**(7 399 851)**	**(6 316 577)**	

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

NOTE 7 DETTES

7.1- Dettes financières	2020	2019
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		6 036 043
Emprunts et dettes financières divers		6 524 354
Total dettes financières		**12 560 397**

7.2- Dettes non financières	2020	2019
Avances et acomptes reçus sur commandes		22 562 750
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		227 754 316
Dettes fiscales et sociales		100 729 961
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 162 618
Autres dettes non financières et comptes de régularisation		58 561 516
Total dettes non financières		**414 771 161**

7.3 - Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	2020	2019
Comptes créditeurs de banques		43 182
Autres (comptes courants…)		37 987 261
Total concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		**38 030 443**

NOTE 8 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

	Montant net 2020	Moins d' 1 an	1 an à 5 ans	Plus de 5 ans	Montant net 2019
Créances de l'actif immobilisé					10 845 430
Créances de l'actif circulant					396 473 109
Placements et disponibilités					121 190 324
Créances					**528 508 863**
Dettes financières					6 524 354
Dettes non financières					414 771 161
Concours bancaires courants et soldes créditeurs					38 030 443
Dettes					**459 325 958**

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

NOTE 9 VENTILATION DU CHIFFRES D'AFFAIRES

	France	International	2020	2019
Travaux routes	552 403 114		552 403 114	719 582 474
Travaux bâtiment	116 507 129		116 507 129	127 664 922
Travaux génie civil	51 581 909		51 581 909	36 562 628
Ventes de produits	19 345 718		19 345 718	20 038 380
Prestations de services	21 641 728	210 637	21 852 364	24 100 440
Chiffre d'affaires	**761 479 598**	**210 637**	**761 690 234**	**927 948 844**

NOTE 10 RESULTAT FINANCIER

	2020	2019
Revenus des titres de participations	12 117 832	8 233 652
Produits et charges d'intérêts (nets)	380 477	(640 083)
Autres dotations et reprises sur provisions financières	(570 804)	(567 033)
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Différences nettes de change	2	(784)
Pertes ou gains sur créances rattachées à des participations		
Résultat financier	**11 927 507**	**7 025 752**

NOTE 11 RESULTAT EXCEPTIONNEL

	2020	2019
Plus ou moins values sur cessions d'immobilisations	5 326 650	
Autres produits et charges sur opérations de gestion (nets)	(135)	(294)
Dotations et reprises sur provisions réglementées	5 162 853	(514 311)
Dotations et reprises sur provisions exceptionnelles		
Autres produits et charges sur opérations en capital	142 118	29 686
Résultat exceptionnel	**10 631 485**	**(484 919)**

NOTE 12 INCIDENCES DES DISPOSITIONS FISCALES DEROGATOIRES SUR LE RESULTAT

	2020	2019
Résultat net de l'exercice	17 677 039	17 996 883
Dotations de l'exercice aux provisions réglementées	(5 162 853)	1 652 031
Reprises de l'exercice de provisions réglementées		(1 137 720)
Reprises de l'exercice de provisions pour investissement		
Incidence sur l'impôt	1 600 484	(171 437)
Résultat hors incidence des dispositions fiscales dérogatoires	**14 114 670**	**18 339 757**

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

NOTE 13 CHARGE D'IMPOT SUR LE RESULTAT

13.1 - Détail de la charge d'impôt	2020	2019
Impôts exigible au titre de l'exercice	(1 372 462)	(5 921 993)
Rappel ou dégrèvements d'impôts au titre des exercices antérieurs	775 654	455 657
Impôt différé	76 044	422 672
Charge d'impôt	**(520 764)**	**(5 043 664)**

13.2 - Ventilation de l'impôt entre résultat courant et résultat exceptionnel	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant (après participation)	7 566 317	3 023 106	10 589 423
Résultat exceptionnel	10 631 485	(3 543 870)	7 087 616
Total	**18 197 802**	**(520 764)**	**17 677 039**

13.3 - Détail de l'imposition différée	Différences temporaires
Actif immobilisé	(47 460)
Actif circulant	2 426 157
Provisions pour risques et charges non déductibles temporairement	46 754 753
Dettes	3 515 918
Déficits fiscaux	
Report variable	(1 007 396)
Total des bases d'impôts différés	*51 641 972*
Taux d'impôt	28,4075%
Impôt différé à la clôture de l'exercice	**14 670 194**
Impôt différé au début de l'exercice	14 594 150
Charge (-) ou produit (+) d'impôt différé	76 044

13.4 - Rapprochement entre l'impôt théorique et la charge réelle d'impôt	2020
Résultat net	17 677 039
Charges d'impôt comptabilisée	(520 764)
Résultat avant impôt (a)	18 197 802
Taux d'impôt normal (b)	32,02%
Charge d'impôt théorique [(a) x (b)]	**(5 826 936)**
Incidence des taux d'impôts réduits ou majorés	40 674
Activation d'impôts différés antérieurement non comptabilisés	395 595
Actifs d'impôts différés non comptabilisés (récupération incertaine)	
Impôts non liés au résultat	775 654
Effet des différences permanentes	(1 707 721)
Impact du report variable	495 799
Charge d'impôt comptabilisée	**(5 826 936)**

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

NOTE 14 ENGAGEMENTS HORS BILAN

14.1 - Engagements pris en matière de crédit-bail	2020	2019
Valeur brute		
Cumuls des amortissements à l'ouverture		
Amortissements exercice en cours		
Total des amortissements		
Valeur nette		
Redevances payées		
Cumuls exercices antérieurs	Néant	
Exercice en cours		
Total des redevances payées		
Redevances à payer		
A 1 an au plus		
A plus d'un an et moins de 5 ans		
A plus de 5 ans		
Total des redevances à payer		

14.2 - Autres engagements	Cautions	Lettres d'intention	Autres engagements	Total
Filiales et participations				
Autres entreprises liées				
Tiers :				
effets escomptés non échus		Néant		
contrats de location simple				
contrats de location financement				
autres engagements commerciaux				
autres engagements donnés				
Total des engagements donnés				
Total des engagements reçus				

14.3 - Sûretés réelles accordées en garantie des dettes	2020	2019
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	Néant	
Emprunts et dettes financières divers		
Total		

NOTE 15 EFFECTIFS, ENGAGEMENTS ENVERS LE PERSONNEL ET REMUNERATION DES ORGANES

15.1 - Effectif moyen	2020	2019
Cadres	893	869
Employés, techniciens, agents de maitrise	810	816
Compagnons	1 892	1 879
Total	**3 595**	**3 564**

15.2 - Régimes à cotisations définies	2020	2019
Montant comptabilisés en charges	12 648 574	12 645 044
Total	**12 648 574**	**12 645 044**

15.3 - Régimes à prestations définies : indemnités de fin de carrière	2020	2019
Montants comptabilisés en charges		
Coûts des services rendus	(2 048 041)	431 873
Charges d'intérêt sur l'obligation	194 460	395 302
Ecarts actuariels nets comptabilisés		(804)
Coûts des services passés	118 811	127 395
Charges nettes comptabilisées	**(1 734 770)**	**953 765**
Montants comptabilisés au bilan		
Valeur actualisée des obligations		21 088 846
Juste valeur des actifs du régime		
Ecarts actuariels nets non comptabilisés		414 414
Coûts des services passés non comptabilisés		(1 763 149)
Passifs nets comptabilisés		**19 740 111**

15.4 - Rémunération allouée aux membres des organes d'administration et de direction

Cette information n'est pas fournie, car cela conduirait à communiquer une information individuelle.

NOTE 16 HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	2020	2019
Nom (réseau, cabinet)	MAZARS	MAZARS
Commissariat aux comptes et certification des comptes annuels	251 724	248 556
Autres missions		
Total	**251 724**	**248 556**

COLAS ILE DE FRANCE NORMANDIE
31 décembre 2020

NOTE 17 FILIALES ET PARTICIPATIONS

	Capital	Autres Capitaux propres	% détenu	Valeur des titres (Euros) brute	Valeur des titres (Euros) nette	Prêts, avances consentis €	Cautions avals donnés	CA HT 2020	Résultat net 2020	Dividendes encaissés en 2020
I. FILIALES (+50%)										
II. PARTICIPATIONS (10% à 50%)										
SAS COLAS FRANCE	54 134 933	480 859 086	23,15%	93 768 623	93 768 623			642 293 887	9 394 257	
AUTRES TITRES										
A- Filiales non reprises au (I)										
a) filiales françaises (ensemble)										
b) filiales étrangères (ensemble)										
B- Participations non reprises au (II)										
a) dans les stés françaises (ensemble)										
b) dans les stés étrangèrers (ensemble)										
TOTAL				**93 768 623**	**93 768 623**					